

Uchwała Nr/...../2023
Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia 23 listopada 2023 roku

w sprawie zmian w uchwale wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Ustronie Morskie na lata 2023 - 2036.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2023r.poz.40,poz.572 z późn.zm.) i art.226, 227, 228, 229, 230 ust.1,2 i 6, 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2022 r. poz. 1634, poz.1079 poz.1692, poz. 1725, poz.1747,poz. 1768,poz.1964, poz.2414 oraz 2023r. 412, poz.572) oraz art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. 2022 poz.583).
Rada Gminy uchwała, co następuje:

- § 1.Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 do Uchwały Nr LIX/446/2022 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 29 grudnia 2022 roku, w sprawie uchwalenia Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ustronie Morskie na lata 2023-2036,pod nazwą zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- § 2.Wprowadza się zmiany w załączniku nr 2 do Uchwały Nr LIX/446/2022 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 29 grudnia 2022 roku, w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2023-2036,pod nazwą zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- § 3.Dokonuje się zmian w objaśnieniach przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.
- § 4. Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do zaciągania zobowiązań:
1. związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
 2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 5.Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej w zakresie środków otrzymanych z Funduszu Pomocy.
- § 6.Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.
- § 7.Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków ,o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych , w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia , o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego rok objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.
- § 8.Wykonywanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ustronie Morskie .
- § 9.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Ustronie Morskie.

Przewodniczący Rady Gminy

Marta Thiele-Szaszewska
ADWOKAT

WÓJT GMINY
mgr Bernadeta Borzkowska

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2023-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 18 822 540,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 459 175,96 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 19 281 716,04 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 24 852 634,74 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 565 916,74 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 24 286 718,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -29 586 711,01 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	79 701 682,85	-18 822 540,08	60 879 142,77
Dochody bieżące	41 684 713,53	+459 175,96	42 143 889,49
Subwencja ogólna	4 927 638,45	+116 340,00	5 043 978,45
Dotacje bieżące	4 478 941,83	+122 649,43	4 601 591,26
Pozostałe	28 715 016,25	+220 186,53	28 935 202,78
Dochody majątkowe	38 016 969,32	-19 281 716,04	18 735 253,28
Sprzedaż majątku	2 518 000,00	+17 000,00	2 535 000,00
Wydatki ogółem	115 318 488,52	-24 852 634,74	90 465 853,78
Wydatki bieżące	44 902 840,13	-565 916,74	44 336 923,39
Wynagrodzenia i pochodne	18 487 621,42	-57 585,61	18 430 035,81
Pozostałe wydatki bieżące	25 214 218,71	-508 331,13	24 705 887,58
Wydatki majątkowe	70 415 648,39	-24 286 718,00	46 128 930,39
Wynik budżetu	-35 616 805,67	+6 030 094,66	-29 586 711,01

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 958 476,63	+13 666 592,52	28 625 069,15

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	13 682 811,63	+13 666 592,52	27 349 404,15

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 6 030 094,66 zł i po zmianach wynoszą 30 540 111,01 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	36 570 205,67	-6 030 094,66	30 540 111,01

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	20 616 805,67	-6 030 094,66	14 586 711,01

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ustronie Morskie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2036. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ustronie Morskie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	953 400,00	300 000,00	953 400,00
2024	0	1 200 000,00	1 500 000,00
2025	0,00	850 000,00	850 000,00
2026	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2027	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2028	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2029	0,00	750 000,00	750 000,00
2030	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2031	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2032	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2033	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2034	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2035	0,00	900 000,00	900 000,00
2036	0,00	700 000,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2023-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,75%	24,01%	TAK	33,23%	TAK
2024	6,58%	17,72%	TAK	26,94%	TAK
2025	4,35%	5,65%	TAK	14,87%	TAK
2026	5,00%	6,86%	TAK	11,93%	TAK
2027	4,66%	6,23%	TAK	11,30%	TAK
2028	4,36%	5,53%	TAK	10,60%	TAK
2029	2,76%	4,14%	TAK	9,21%	TAK
2030	3,72%	7,75%	TAK	7,75%	TAK
2031	3,53%	10,23%	TAK	10,23%	TAK
2032	3,26%	11,69%	TAK	11,69%	TAK
2033	3,05%	12,85%	TAK	12,85%	TAK
2034	2,59%	13,50%	TAK	13,50%	TAK
2035	1,86%	13,80%	TAK	13,80%	TAK
2036	1,37%	13,93%	TAK	13,93%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ustronie Morskie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ustronie Morskie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. BUDOWA SIECI WODOCIAGOWEJ W M. USTRONIE MORSKIE ORAZ PODZIEMNYCH ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH W USTRONIU MORSKIM;
2. ROZBUDOWA UL. SŁONECZNEJ ,BOGUSŁAWA XIV I GÓRNEJ (drogi nr 871018Z) w USTRONIU MORSKIM;
3. BUDOWA KOMPLEKSU PRZEDSZKOLNO-ŻŁOBKOWEGO W USTRONIU MORSKIM;
4. MODERNIZACJA BUDYNKU OŚRODKA ZDROWIA W USTRONIU MORSKIM;
5. REMONT NAWIERZCHNI UL. B.CHROBREGO ,DROGA GM.,NNA NR 871015Z W USTRONIU MORSKIM.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	55 405 751,47	-16 445 396,78	38 960 354,69
2024	13 682 615,89	+13 666 788,26	27 349 404,15

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

PRZEDSIĘWZIĘCIA W WPF

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań		
			Od	Do																		
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				77 246 176,59	38 397 488,19	27 910 760,65	43 893,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 691 895,36	
1.a	- wydatki bieżące				30 000,00	16 446 396,78	13 666 786,26	43 893,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				1 089 696,50	347 113,50	161 596,50	43 893,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 326,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.NR 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				76 256 587,09	38 397 488,19	27 909 404,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 118 367,36	
1.1.1	- wydatki bieżące				30 000,00	16 446 396,78	13 666 786,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 301 947,08	7 024 788,57	12 277 058,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 301 947,08	
1.1.2.1	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ W M. USTRONIE MORSKIE ORAZ PODZIEMNYCH ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH W USTRONIE MORSKIM - BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ W M. USTRONIE MORSKIM ORAZ PODZIEMNYCH ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH W USTRONIU MORSKIM				30 000,00	11 924 788,57	7 347 058,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
1.1.2.2	ROZBUDOWA UL. SŁONECZNEJ - BOGUSŁAWA XIV I GÓRNEJ (drogi nr 8710182) W USTRONIU MORSKIM				3 470 517,00	1 900 000,00	1 570 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 517,00	
1.1.2.3	ROZBUDOWA UL. SŁONECZNEJ - BOGUSŁAWA XIV I GÓRNEJ (drogi nr 8710182) W USTRONIU MORSKIM				30 000,00	1 900 000,00	1 570 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				8 776 541,51	8 776 541,51	8 776 541,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 776 541,51	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				8 776 541,51	8 776 541,51	8 776 541,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 776 541,51	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymieniane w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				1 089 696,50	347 113,50	161 596,50	43 843,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 326,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 089 696,50	347 113,50	161 596,50	43 843,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 243,00	4 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 326,00
1.3.2.18	BUDOWA KOMPLEKSU PRZEDSZKOLNO-ŻŁOBKOWEGO W USTRONIU MORSKIM -				56 954 690,01	31 935 566,12	15 072 545,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 616 520,29	
1.3.2.19	MODERNIZACJA BUDYNKU OSRODKA ZDROWIA W USTRONIU MORSKIM - MODERNIZACJA BUDYNKU OSRODKA ZDROWIA W USTRONIU MORSKIM				17 064 100,00	6 300 703,22	9 493 396,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 064 100,00	
1.3.2.20	REMONT NAWIERZCHNI UL. B.CHRÓBREGO -DROGA GMINNA NR 8710152 W USTRONIU MORSKIM - REMONT NAWIERZCHNI UL. B.CHRÓBREGO - DROGA GMINNA NR 8710152 W USTRONIU MORSKIM				5 495 506,24	2 459 948,86	3 065 351,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 495 506,24	

Legenda:
A - zadania w budżecie
B - zadania w budżecie
C - zadania w budżecie